

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013 - 2016

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2013	a	15 894 976,83	14 264 960,83	1 217 630,00	65 000,00	3 056 424,00	1 904 769,00	5 601 445,00	456 032,59	1 630 016,00	1 518 660,00	
	b	450 469,24	390 469,24	0,00	0,00	-1 082 245,00	0,00	0,00	-1 902 847,41	60 000,00	60 000,00	
	c	15 444 507,59	13 874 491,59	1 217 630,00	65 000,00	4 138 669,00	1 904 769,00	5 601 445,00	2 358 880,00	1 570 016,00	1 458 660,00	
2014	a	15 274 837,00	13 590 638,00	1 248 070,00	66 625,00	3 836 076,00	1 952 388,00	5 785 868,00	2 293 002,00	1 684 199,00	1 684 199,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	15 274 837,00	13 590 638,00	1 248 070,00	66 625,00	3 836 076,00	1 952 388,00	5 785 868,00	2 293 002,00	1 684 199,00	1 684 199,00	
2015	a	15 036 580,00	15 015 080,00	1 279 273,00	68 290,00	5 108 089,00	3 501 197,00	5 890 820,00	2 349 735,00	21 500,00	21 500,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	15 036 580,00	15 015 080,00	1 279 273,00	68 290,00	5 108 089,00	3 501 197,00	5 890 820,00	2 349 735,00	21 500,00	21 500,00	
2016	a	15 209 080,00	15 187 580,00	1 311 254,00	69 998,00	5 069 069,00	3 538 392,00	5 998 394,00	2 407 886,00	21 500,00	21 500,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	15 209 080,00	15 187 580,00	1 311 254,00	69 998,00	5 069 069,00	3 538 392,00	5 998 394,00	2 407 886,00	21 500,00	21 500,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu		
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe			
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu			w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)					odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2013	a	17 185 811,82	13 494 626,18	0,00	0,00	0,00	1 150,00	1 150,00	3 691 185,64	-1 290 834,99
	b	450 469,24	429 669,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 800,00	0,00
	c	16 735 342,58	13 064 956,94	0,00	0,00	0,00	1 150,00	1 150,00	3 670 385,64	-1 290 834,99
2014	a	16 230 837,00	12 358 900,00	0,00	0,00	0,00	32 310,00	32 310,00	3 871 937,00	-956 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	16 230 837,00	12 358 900,00	0,00	0,00	0,00	32 310,00	32 310,00	3 871 937,00	-956 000,00
2015	a	14 492 580,00	12 443 410,00	0,00	0,00	0,00	34 190,00	34 190,00	2 049 170,00	544 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	14 492 580,00	12 443 410,00	0,00	0,00	0,00	34 190,00	34 190,00	2 049 170,00	544 000,00
2016	a	14 666 569,00	12 712 919,00	0,00	0,00	0,00	12 450,00	12 450,00	1 953 650,00	542 511,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	14 666 569,00	12 712 919,00	0,00	0,00	0,00	12 450,00	12 450,00	1 953 650,00	542 511,00

[illegible]

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
2013	a	0,00	0,00	0,00	0,00	130 511,00	0,00	0,00	0,82%	0,82%	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,03%	-0,03%	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	130 511,00	0,00	0,00	0,85%	0,85%	0,00	
2014	a	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	1 086 511,00	0,00	0,00	7,11%	7,11%	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
	c	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	1 086 511,00	0,00	0,00	7,11%	7,11%	0,00	
2015	a	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	542 511,00	0,00	0,00	3,61%	3,61%	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
	c	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00	542 511,00	0,00	0,00	3,61%	3,61%	0,00	
2016	a	542 511,00	542 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	
	c	542 511,00	542 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi (6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	{1.1} - {2.1}	{1.1} + {4.1} + {4.2} - {2.1} - {2.1.2}	{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1]} / [1]	{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1]} - [5.1.1] / [1]	{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1]} / [1]	{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1]} - [5.1.1] / [1]		{(2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1]} - [5.1.1] / [1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6, 1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6, 1]	[9.8] - [9.7]	[9.8] - [9.7.1]
2013	a	770 334,65	1 930 658,64	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,48%	13,57%	TAK	TAK
	b	-39 200,00	-39 200,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	809 534,65	1 969 858,64	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,48%	13,57%	TAK	TAK
2014	a	1 231 738,00	1 231 738,00	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	6,70%	5,79%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,14%	-0,14%	NIE	NIE
	c	1 231 738,00	1 231 738,00	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	6,84%	5,93%	TAK	TAK
2015	a	2 571 670,00	2 571 670,00	3,85%	3,85%	3,85%	3,85%	0,00	6,86%	5,95%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,13%	-0,13%	NIE	NIE
	c	2 571 670,00	2 571 670,00	3,85%	3,85%	3,85%	3,85%	0,00	6,99%	6,08%	TAK	TAK
2016	a	2 474 661,00	2 474 661,00	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	0,00	10,24%	10,24%	TAK	TAK
	b	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,13%	-0,13%	NIE	NIE
	c	2 474 661,00	2 474 661,00	3,65%	3,65%	3,65%	3,65%	0,00	10,37%	10,37%	TAK	TAK

Wyszczególnienie		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2013	a	0,00	0,00	5 995 114,26	1 952 886,67	2 329 994,62	142 861,00	2 187 133,62	2 037 133,62	1 619 052,02	43 806,98
	b	0,00	0,00	27 956,98	-104 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 800,00	0,00
	c	0,00	0,00	5 967 157,28	2 057 397,67	2 329 994,62	142 861,00	2 187 133,62	2 037 133,62	1 598 252,02	43 806,98
2014	a	0,00	0,00	6 108 050,00	2 115 200,00	3 311 025,18	43 710,00	3 267 315,18	3 267 315,18	439 621,82	20 379,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	6 108 050,00	2 115 200,00	3 311 025,18	43 710,00	3 267 315,18	3 267 315,18	439 621,82	20 379,00
2015	a	544 000,00	544 000,00	6 260 750,00	2 168 100,00	1 756 300,00	0,00	1 756 300,00	1 756 300,00	292 870,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	544 000,00	544 000,00	6 260 750,00	2 168 100,00	1 756 300,00	0,00	1 756 300,00	1 756 300,00	292 870,00	0,00
2016	a	542 511,00	542 511,00	6 417 200,00	2 222 295,00	1 296 400,00	0,00	1 296 400,00	1 296 400,00	657 250,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	542 511,00	542 511,00	6 417 200,00	2 222 295,00	1 296 400,00	0,00	1 296 400,00	1 296 400,00	657 250,00	0,00

[illegible]

[illegible]

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda: a: po zmianie
b: zmiana
c: przed zmianą

WÓJ
mgr Jan Warecki

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2013-2016

Metodologia określania wielkości WPF

Ramy czasowe WPF lata 2013-2016 zostały wyznaczone zgodnie z ustawą o finansach publicznych. W okresie tym zawiera się okres trwania najdłuższego planowanego do realizacji przedsięwzięcia oraz okres spłaty zadłużenia.

Podstawę prognozowania stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych wykonania budżetu gminy za ostatnie 3 lata w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne kategorie wydatków zgodnie z pełną klasyfikacją budżetową.

Takie rozwiązanie pozwoliło lepiej dobrać metodologię planowania do konkretnego źródła dochodów, a ponadto zapewniło spójność WPF z budżetem planowanym również w pełnej szczegółowości budżetowej.

W pracy nad szacowaniem dochodów przyjęto n/w metody dla poszczególnych grup dochodów:

- dochody własne – analiza szczegółowa dla źródeł, analiza trendów,
- udział w podatkach PIT i CIT – uwzględnienie wpływu czynników makroekonomicznych (PKB i inflacji),
- dochody majątkowe – odrębne szacowanie dla poszczególnych tytułów ze względu na incydentalny charakter.

W przypadku wydatków kryterium wydzielenia była klasyfikacja budżetowa i w jej obrębie wydzielenie rodzajów wydatków niezbędnych do prezentacji w WPF.

Wydatki bieżące zostały zaprognozowane w oparciu o najbardziej przewidywany i najbardziej prawdopodobny bieg wydarzeń. Zastosowano metodę polegającą na określeniu wysokości wydatków poprzez wyznaczanie trendów dla poszczególnych kategorii wydatków i uwzględnieniu czynników makroekonomicznych.

Budżet Gminy w latach 2013-2016

W perspektywie lat 2013-2016, na które sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy priorytetem jest rozwój infrastruktury komunalnej poprzez budowę lub rozbudowę kanalizacji sanitarnej w gminie.

Realizacji głównego celu sprzyjać będzie koncentracja sił i środków na rzecz rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Grzebsk, Uniszki Zawadzkie, Kuklin, Michalinowo.

Prognoza dochodów budżetu gminy

Oszacowanie dochodów własnych i otrzymywanych w formie transferów zewnętrznych było pierwszym etapem tworzenia WPF. W roku 2013 plan dochodów jest zgodny z uchwałą budżetową. W kolejnych latach bazą dla przygotowania prognozy były oficjalne, zatwierdzone przez Radę Ministrów założenia makroekonomiczne. Rząd przewiduje wzrost gospodarczy na poziomie 2,2 proc. Na dochody budżetu wpływ także będzie miała poprawiająca się sytuacja na rynku pracy. Prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej i wzrost zatrudnienia będą stanowić znaczący czynnik wpływający pozytywnie na popyt wewnętrzny oraz na dochody z podatku PIT.

Prognozując dochody własne założono, że w latach 2013-2016 tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych będzie stabilne – inflacja wyniesie 2,5%.

Z ostrożnością zaplanowano dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, które z uwagi na ograniczanie z roku na rok działalności wysypiska śmieci dalej wykazują silną tendencję zniżkową: w 2013 roku- 1.072.850 zł, w 2014-500.000 zł, w 2015- 200.000 zł, w 2016-100.000 zł. Ponieważ są to kwoty znaczące, w dużym stopniu wpływają na dynamikę dochodów ogółem.

Od 2015 roku zwiększą się znacząco wpływy z podatku od nieruchomości z powodu lokalizacji na terenie gminy farmy wiatrowej.

Natomiast źródłem dochodów majątkowych w kolejnych latach są przede wszystkim środki unijne współfinansujące inwestycje komunalne. Z wyjątkiem 2013 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków budżetu gminy

W 2013 roku prognoza jest zgodna z uchwałą budżetową. W kolejnych latach wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz organów gminy prognozowano przyjmując tendencję wzrostową o wskaźnik inflacji.

W wydatkach bieżących zostały zaplanowane dodatkowo wydatki na obsługę długu:

2013 rok-1150 zł, 2014 rok- 32.310 zł, 2015 rok- 34.190 zł, 2016 rok- 12.450 zł.

Ponadto w oparciu o podpisane umowy lub zatwierdzone wnioski o dofinansowanie zaplanowano wydatki zarówno bieżące jak i majątkowe objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w latach 2013 i 2014. Przyjęto założenie, że w latach 2015-2016 kiedy zakończone już będą wcześniejsze zadania współfinansowane z budżetu środków unijnych, wydatki realizowane będą tylko ze środków własnych.

Gmina wypracowuje nadwyżkę operacyjną czyli w kolejnych latach posiada do dyspozycji określoną pulę środków na wydatki majątkowe: w 2013- 809,53 tys.zł, 2014- 1.231,74 tys. zł, 2015- 2.571,67 tys. zł, 2016- 2.474,66 tys. zł.

Spełniony jest tym samym warunek z art.242 ustawy o finansach publicznych.

Ogółem wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z wytyczoną strategią na najbliższe lata. W latach 2013-2016 są to głównie wydatki majątkowe zawarte w przedsięwzięciach współfinansowanych środkami unijnymi ale również inwestycje jednoroczne finansowane ze środków własnych.

Na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych czyli objętych limitem art.226 ust.3 ufp przeznacza się :

- w 2013 roku kwotę 2.187.133,62 zł
- w 2014 roku kwotę 3.267.315,18 zł
- w 2015 roku kwotę 1.756.300,00 zł
- w 2016 roku kwotę 1.296.400,00 zł

Przychody i rozchody budżetu, dług

W 2013 roku planuje się zaciągnięcie dwóch pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej kwocie 130.511 zł, spłacanych w latach 2014-2016 z nadwyżki budżetowej.

Ponadto wydatki majątkowe zgodnie z harmonogramem robót w 2014 roku dotyczące budowy kanalizacji w miejscowości Uniszki Zawadzkie wykraczają poza możliwości budżetu gminy. Stąd wynika konieczność zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.000.000zł na pokrycie deficytu budżetu. Prognozuje się, że kredyt będzie obsługiwany od połowy 2014 roku i spłacony w dwóch kolejnych latach 2015, 2016 po 500.000 zł z nadwyżki budżetowej.

Kwota długu z w/w tytułów wyniesie:

- na dzień 31-12-2013r. 130.511 zł
- na dzień 31-12-2014r. 1.086.511 zł
- na dzień 31-12-2015r. 542.511 zł
- na dzień 31-12-2016r. 0,00 zł

Wynik budżetu

- 2013 rok deficyt w kwocie 1.290.834,99 zł pokryty nadwyżką budżetową z lat poprzednich 1.160.323,99 zł i przychodami z tytułu pożyczek 130.511 zł,
- 2014 rok deficyt w kwocie 956.000 zł pokryty przychodami z tytułu kredytu,
- 2015 rok nadwyżka budżetowa w kwocie 544.000 zł zostanie przeznaczona na rozchody- spłatę raty kredytu i pożyczek,
- 2016 rok nadwyżka budżetowa w kwocie 542.511 zł zostanie przeznaczona na rozchody- spłatę raty kredytu i pożyczek.

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą Nr XXI/162/2013 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 29 kwietnia 2013 roku

W Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2016 wprowadzono następujące zmiany:

I. Dochody bieżące budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2013 roku o kwotę 47.283,59 zł i mają związek ze zmianami w budżecie. Dotyczą dochodów własnych z tytułu odsetek od należności podatkowych i przystąpienia do realizacji projektu systemowego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej;

II. Wydatki ogółem budżetu uległy zwiększeniu o kwotę 1.338.118,58 zł i dotyczą:

1. Wydatków bieżących w kwocie 183.868,58 zł;
2. Wydatków majątkowych w kwocie 1.154.250 zł

W wydatkach bieżących dokonano zwiększenia wydatków na funkcjonowanie jednostek OSP z terenu gminy, na projekt systemowy „Od jutra idę do pracy” w ramach działania POKL priorytet VII działanie 7.1. poddziałanie 7.1.1. oraz dokonano zmian na wniosek kierowników jednostek celem zabezpieczenia realizacji zadań bieżących w jednostkach oświatowych.

Zwiększenia wydatków inwestycyjnych dotyczą :

- przeznaczenia kwoty 365.000 zł na nakłady związane z realizacją budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Uniszki Zawadzkie i Uniszki Cegielnia,
- zwiększenie nakładów na zdania majątkowe jednoroczne o kwotę 664.250 zł
- zaplanowanie nowego wydatku majątkowego dwuletniego „Ochrona wód dorzecza Orzyca poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia- Kolonia, Kuklin, Windyki- opracowanie projektu technicznego”. Łączny koszt zadania 250.000 zł. Limit wydatków na 2013r-150.000 zł, na 2014 rok 100.000 zł.

Ponadto wprowadzono do budżetu nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.160.323,99 zł.

Na pokrycie deficytu planowane jest zaciągnięcie w 2013 roku dwóch pożyczek z WFOŚiGW na łączną kwotę 130.511 zł. Pożyczki będą spłacane w kolejnych latach 2014-2016 w następującej wysokości: 2014 rok-44.000 zł, 2015 rok-44.000 zł, 2016 rok-42.511 zł.

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Zarządzeniem Nr 121/2013 Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 czerwca 2013r.

(zmiany są zgodne ze zmianami budżetu na 2013 rok objętymi Zarządzeniem Nr 117/2013 Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 30 kwietnia 2013r., Uchwałą Nr XXII/173/2013 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 14 czerwca 2013r. oraz Zarządzeniem Nr 122/2013 Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 czerwca 2013r.)

W Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2016 wprowadzono następujące zmiany:

I. Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2013 roku o kwotę 450.469,24 zł, w tym dochody bieżące o kwotę 390.469,24 zł, dochody majątkowe o kwotę 60.000 zł. Dotyczą bieżących dochodów własnych z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne oraz majątkowych współfinansujących zadanie inwestycyjne z zakresu dróg gminnych;

II. Wydatki ogółem budżetu uległy zwiększeniu o kwotę 450.469,24 zł i dotyczą:

1. Wydatków bieżących w kwocie 429.669,24 zł;
2. Wydatków majątkowych w kwocie 20.800 zł

W wydatkach bieżących dokonano zwiększenia wydatków na funkcjonowanie jednostek OSP z terenu gminy, dokonano zmian na wniosek kierowników jednostek celem zabezpieczenia realizacji zadań bieżących w urzędzie gminy (zwrot podatku akcyzowego dla rolników, stypendia socjalne, roboty publiczne i prace społecznie użyteczne), jednostkach oświatowych (zakupy bieżące usług remontowych i pozostałych, stypendia motywacyjne) i ośrodka pomocy społecznej (zabezpieczenie środków na wypłatę świadczeń i ich obsługę).

Zwiększenia wydatków inwestycyjnych dotyczą następujących nowych zadań jednorocznych:

- „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Windyki”- nakłady 5.000 zł. Realizacja przez Urząd Gminy,
- „Zakup urządzenia zraszającego wraz z osprzętem” – nakłady 7.800zł Realizacja przez Zespół Szkół w Wieczfnia Kościelnej,
- „Zakup oprogramowania z zakresu ochrony środowiska” – nakłady 8.000 zł. Realizacja przez Urząd Gminy.

Przychody w kwocie 1.290.834,99 zł, deficyt budżetu w kwocie 1.290.834,99 zł i kwota długu 130.511 zł pozostają bez zmian i są zgodne z załącznikiem nr 3 do Uchwały Nr XXII/173/2013 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 14 czerwca 2013r.

Źródłem pokrycia deficytu jest nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1.160.323,99 zł i pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 130.511 zł.

Wójt
Jan Warecki

Informacja na temat relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik:

dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku- wydatki bieżące/dochody ogółem:

a) w latach 2010 - 28,88%, 2011 – 7,60%, III kw.2012 – 6,96%
Średnia arytmetyczna w/w wskaźnika $(28,88+7,60+6,96)/3=43,44/3=14,48\%$

(max dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp.) w 2013r.

b) w latach 2011 - 7,60%, 2012 – 6,96%, 2013 – 5,55%
Średnia arytmetyczna w/w wskaźnika $(7,60+6,96+5,55)/3=20,11/3=6,70\%$

(max dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp.) w 2014r.

c) w latach 2012 – 6,96%, 2013 – 5,55%, 2014 – 8,06%
Średnia arytmetyczna w/w wskaźnika $(6,96+5,55+8,06)/3=20,57/3=6,86\%$

(max dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp.) w 2015r.

d) w latach 2013 – 5,55%, 2014 – 8,06%, 2015 – 17,10%
Średnia arytmetyczna w/w wskaźnika $(5,55+8,06+17,10)/3=30,71/3=10,24\%$

(max dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp.) w 2016r.

Wskaźnik spłaty długu w kolejnych latach:

2013 rok - 0,01 %

2014 rok - 0,50 %

2015 rok - 3,85 %

2016 rok - 3,65 %

W O I T
mgr Jan Warecki